



关于河南德宏种业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

关于河南德宏种业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

河南德宏种业股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1





亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 西城区车公庄大街9号
五栋大楼B2座301室 邮编 100004
电话 +86 10 88312386
传真 +86 10 88312386
www.apag-cn.com

关于河南德宏种业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

亚会B核字（2018）0199号

河南德宏种业股份有限公司全体股东：

我们接受河南德宏种业股份有限公司（以下简称“贵公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了贵公司2017年12月31日合并及公司的资产负债表，2017年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了亚会B审字（2018）1363号标准无保留意见的审计报告。

根据全国股转系统公司《关于做好挂牌公司2017年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统发〔2017〕1734号）的规定，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2017年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于2017年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2017年度贵公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。





附件：河南德宏种业股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一八年四月十七日


附件:

河南德宏种业股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
挂牌公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及期附属企业										
总计										

公司法定代表人: 

主管会计工作的公司负责人: 

公司会计机构负责人: 